

Projekt

z dnia 15 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

BURMISTRZ

Marcin Szorski

**UCHWAŁA NR XV//25
RADY GMINY I MIASTA ODOLANÓW**

z dnia 6 czerwca 2025 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy i Miasta Odolanów oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2024 r. Dz. U. poz. 1465 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina i Miasto Odolanów wyemituje obligacje na łączną kwotę 6.000.000,00 zł (słownie: sześć milionów złotych) w łącznej liczbie 6.000 (słownie: sześć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2025 roku w następujących seriach:

1)	seria A25 na kwotę	1.000.000,00 zł;
2)	seria B25 na kwotę	1.000.000,00 zł;
3)	seria C25 na kwotę	1.000.000,00 zł;
4)	seria D25 na kwotę	1.000.000,00 zł;
5)	seria E25 na kwotę	1.000.000,00 zł;
6)	seria F25 na kwotę	1.000.000,00 zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy i Miasta Odolanów.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2026 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 2) w 2027 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 3) w 2028 roku z każdej obligacji serii B25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 4) w 2029 roku z każdej obligacji serii B25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);

- 5) w 2030 roku z każdej obligacji serii C25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 6) w 2031 roku z każdej obligacji serii C25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 7) w 2032 roku z każdej obligacji serii D25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 8) w 2033 roku z każdej obligacji serii D25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 9) w 2034 roku z każdej obligacji serii E25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 10) w 2035 roku z każdej obligacji serii E25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 11) w 2036 roku z każdej obligacji serii F25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 12) w 2037 roku z każdej obligacji serii F25 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy i Miasta Odolanów.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy i Miasta Odolanów.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Odolanów.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Janusz Szustkiewicz

SKARBNIK

Beata Gościński

Pod względem merytorycznym
i formalno-prawnym
projekt uchwały zarządzenia
decyzji o
nie budzi zastrzeżeń
Włodzimierz Płocharz
RADCA PRAWNY

Uzasadnienie

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina i Miasto Odolanów zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. Wykup obligacji planuje się do 2037 roku. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy i Miasta oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Odolanów na lata 2025-2037 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy i Miasta w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy i Miasta Odolanów korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Gminy i Miasta Odolanów jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy i Miasta.

